

ЭКОНОМИКО-ПРАВОВОЙ И КРИМИНАЛИСТИЧЕСКИЙ АНАЛИЗ АКТА КОНТРОЛЬНОГО ОБМЕРА

Законодательство, регулирующее организацию, проведение и оформление результатов контрольного обмера, определяет, что результаты контрольного обмера, в процессе которого выявлено нарушение законодательства в области строительства, кредитования строительной деятельности, ведения бухгалтерского учета, заключения договоров строительного подряда, документирования строительных операций оформляются актом контрольного обмера. Данные вопросы регулируются указами Президента Республики Беларусь от 16.10.2009 № 510 «О совершенствовании контрольной (надзорной) деятельности в Республике Беларусь»; от 26.07.2012 № 332 «О некоторых мерах по совершенствованию контрольной (надзорной) деятельности в Республике Беларусь»; от 04.03.2013 № 107 «О проведении контрольных обмеров»; постановлением Совета Министров Республики Беларусь и Национального банка Республики Беларусь от 07.06.2013 № 469/10 «Об утверждении Положения о порядке проведения контрольных обмеров объемов выполненных строительно-монтажных работ и произведенных затрат при строительстве (реконструкции) объектов с привлечением кредитов банков» (далее – постановление № 469/10).

Технология проведения контрольного обмера, оформления результатов контрольного обмера раскрыта в постановлении № 469/10. Если в процессе проведения контрольного обмера выявлено нарушение законодательства, за которое предусмотрена уголовная ответственность, контрольный орган, проводивший контрольный обмер, обязан материалы контрольного обмера направить в правоохранительный орган. Поступившие материалы регистрируются в правоохранительном органе, и по ним, в соответствии с уголовно-процессуальным законодательством, проводится доследственная проверка. Работник правоохранительного органа, по нашему мнению, первоначально должен провести экономико-правовой анализ содержания акта контрольного обмера и прилагаемых к нему материалов, а затем провести криминалистический анализ полученной информации. Это позволит сформировать основу криминалистической характеристики выявленного преступления контрольным обмером, будет способствовать дальнейшей организации работы по раскрытию преступления.

Перед проведением экономико-правового анализа акта контрольного обмера работник правоохранительного органа, который осуществляет проверку материала, должен убедиться, достаточно ли обладает соответствующими знаниями. По нашему мнению, для этих целей необходимо привлекать сведущих лиц в области строительства: специалистов строительной и проектной организации, технического надзора, способных оказать необходимую помощь в ква-

лифицированном проведении экономико-правового анализа информации, содержащейся в акте контрольного обмера.

Экономико-правовой анализ акта контрольного обмера необходимо начинать с оценки материалов, сопровождающих акт контрольного обмера. Первоначально проводится экономико-правовой анализ пояснительной записки к акту контрольного обмера, в частности исследуются: наличие необходимой разрешительной документации на строительство объекта, утвержденной проектной документации; правильность заключения договора строительного подряда и проведения результатов процедур государственных закупок, подрядных торгов (переговоров) по выбору подрядчика; оценивается заключение государственной экспертизы, правильность расчета договорной (контрактной) цены, сроки строительства, порядок определения стоимости строительства; исследуются документы (оплаченные или предъявленные к оплате), которые явились основанием для получения денежных средств; оценивается состояние объекта на дату составления акта контрольных обмеров – введен (не введен) в эксплуатацию; оценивается сумма кредитных средств, направленных на строительство объекта, стоимость выполненных строительного-монтажных работ и производственных затрат на начало проведения контрольных обмеров; рассчитывается сумма завышения, подлежащая удержанию (взысканию) с подрядчика с учетом индексации; оценивается соответствие выполненных строительного-монтажных работ требованиям утвержденной проектной документации, при необходимости – требованиям технических нормативных правовых актов; анализируется соответствие расчетов стоимости выполненных строительного-монтажных работ требованиям нормативных правовых актов по ценообразованию в строительстве, соответствие объемов и стоимости фактически выполненных строительного-монтажных работ документам, по которым произведены расчеты; определяются завышения объемов строительного-монтажных работ и их суммы, время и место (строительный участок, объект) завышения работ; кто является руководителем строительного-монтажных работ на данном участке; кто из должностных лиц оформлял необходимую документацию по завышенным строительного-монтажным работам, проводил калькуляцию данных работ и утверждал данные наряды (процентовки). Сумма завышения определяется в фактических ценах месяца, в котором было допущено завышение.

После того как проведен экономико-правовой анализ акта контрольного обмера и сопровождающих его документов, установлена суть нарушения строительного законодательства, определены причиненный ущерб заказчику, лица, совершившие данное правонарушение, время совершения, конкретный объект, можно переходить к проведению криминалистического анализа данного правонарушения, зафиксированного в акте контрольного обмера. В процессе криминалистического анализа определяют субъекта (субъектов), совершившего преступление, его статус, занимаемую должность, должностные обязанности; субъективные факторы: мотив, цель, преступные связи, профессиональный и

криминальный опыт, целевую установку, ролевые функции, навыки – умение фальсифицировать документы, входить в доверие; объективные факторы (ситуация) – место, время, предмет, технологические процессы, бухгалтерский учет, документооборот, уровень работы ведомственного контроля, налоговых органов; способ совершения преступления; орудийно-инструментальные средства – применение соответствующих механизмов, аппаратуры, множительной техники, печатей, штампов, поддельных бланков строгой отчетности сопровождающих хозяйственные операции (например, ТН-1, ТН-2, КО -1, КО-2).

Криминалистические знания, полученные в результате проведения экономико-правового и криминалистического анализа акта контрольного обмера и прилагаемых к нему документов, позволяют получить ответы на вопросы о том, кто совершил преступление, когда, где, каким образом, какие использовались комбинации, какими документами сопровождалось преступление, в каких условиях оно было совершено, причиненный ущерб, т. е. могут служить информационной основой построения криминалистической характеристики преступления в сфере строительства, совершенного путем завышения объемов строительно-монтажных работ.

После проведения экономико-правового и криминалистического анализа информации, содержащейся в акте контрольного обмера и документах, его сопровождающих, проведения необходимых оперативно-розыскных мероприятий и процессуальных действий можно принимать дальнейшее решение по материалу проверки в соответствии с уголовно-процессуальным законодательством Республики Беларусь.

Качественное проведение экономико-правового и криминалистического анализа акта контрольного обмера и сопровождающих его документов на этапе доследственной проверки материалов позволяет не допускать нарушений законности при возбуждении уголовного дела, выдвигать конкретные версии по раскрытию и расследованию преступления, обеспечивать соблюдение прав и законных интересов юридических и физических лиц, экономить материальные, временные и денежные ресурсы при расследовании уголовного дела.

УДК 340.113

Е. В. Чепурная

ПРОБЛЕМЫ ПРОИСХОЖДЕНИЯ И СУЩНОСТИ КАТЕГОРИИ «ИНФОРМАЦИЯ»

Информация, ее первооснова и сущность все более занимают умы ученых и практиков. Изучение многочисленной литературы, в которой авторы пытаются познать глубже, что же из себя представляет информация, дать ей объяснение, сформулировать определение категории «информация», используя различ-